

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA

Dokumentację finansową prowadzą:

– Biuro Rachunkowe **.ABR JOANNA ROSZAKBIURO RACHUNKOWE**

GÓRCZEWSKA 43, 01-142 WARSZAWA

– Skarbnik Stowarzyszenia KOD – Pan Piotr Szafranec

Księgowość prowadzona jest komputerowo w oparciu o program finansowo-księgowy **Comarch ERP Optima** na podstawie dokumentów księgowych.

W 2020 roku przychodami Stowarzyszenia KOD były składki członkowskie, darowizny od osób fizycznych i prawnych, wpływy z tytułu zbiorok publicznych na działalność statutową KOD oraz wpłaty z tytułu odpisu 1% podatku dla organizacji pożytku publicznego.

Zaległości z tytułu składek członkowskich za 2020 rok wyniosły **552 996,26 zł** a ogółem począwszy od 2016 roku **.2 092 189,41 zł**

Stan konta bankowego na dzień 31.12.2020 roku wyniósł ogółem: **254 784,72**

1. na rachunku w Volkswagen Banku. **79 470,07**

2. na koncie **PayPal** **13 132,34**

3. na rachunkach w **Idea Banku** (ogółem) **162 182,31**

w tym:

- na rachunku podstawowym (centralnym) **10 269,08**

- na rachunku zbiórki publicznej **18 369,01**

- na rachunku 1% podatku dla organizacji pożytku publicznego **30 059,66**

- na rachunku Koduj24 **4 969,21**

- na rachunku oszczędnościowym **41,10**

- **na rachunkach subkont regionów razem** **98 474,25**

w tym:

1) Region **dolnośląski** **4 689,12**

2) Region **kujawsko-pomorski** **7 912,78**

3) Region **lubelski** **2 325,34**

4) Region **lubuski** **2 673,68**

5) Region **łódzki** **1 555,23**

6) Region **małopolski** **11 110,79**

7) Region **mazowiecki** **16 340,36**

8) Region opolski	3 912,89
9) Region podkarpacki	4 439,31
10) Region podlaski	4 265,56
11) Region pomorski	6 733,80
12) Region śląski	11 636,92
13) Region świętokrzyski	4 408,89
14) Region warmińsko-mazurski	3 193,56
15) Region wielkopolski	7 885,32
16) Region zachodniopomorski	5 390,70

W Stowarzyszeniu KOD nie prowadzi się kasy.

Kwoty wpływające na rachunek w Volkswagen Banku z tytułu składek członkowskich oraz darowizn przelewane są na odpowiednie rachunki w Idea Banku i księgowane na podstawie miesięcznych zestawień sporządzanych przez Skarbnika.

Sporządzono bilans na dzień **31.12.2020r.**

Bilans po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą –	357 778,26 zł;
Rachunek zysków i strat wykazuje ogółem wynik finansowy –	22 960,28 zł;

Przychody i koszty w roku 2020 wynosiły ogółem:

Przychody: 543 095,44 zł,

w tym:

– przychody ze składek członkowskich	287 973,74 zł;
– przychody z otrzymanych darowizn	200377,16 zł;
– przychody ze zbiórek publicznych	24609,74 zł;
– przychody 1% OPP –	30 010,82 zł

Koszty zamknęły się w kwocie: 518 922,63 zł.